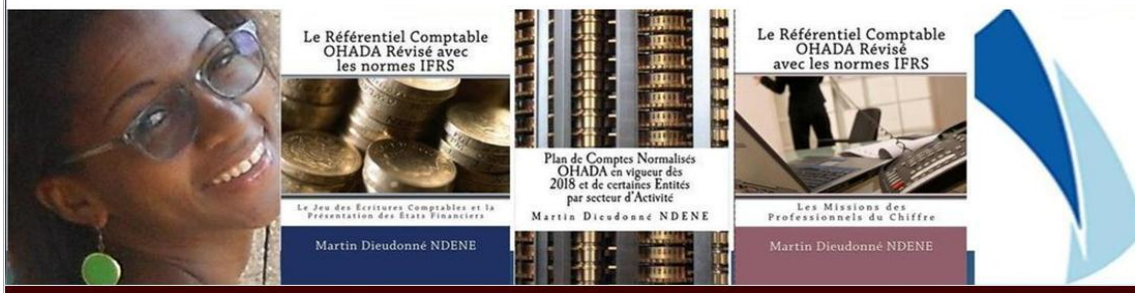
Centre de diffusion en ligne des Savoirs Comptables en Afrique "LACOMPTAENLIVE"

SYSCOHADA- IFRS- US GAAP- IPSAS- PCG (NDENE MARTIN DIEUDONNE)

Recherche



www.lacomptaenlive.com

Email : lacomptaenlive@gmail.com

WhatsApp : +237.672.67.07.29

LE FICHIER EXCEL AUTOMATISÉ DE LA DSF SYSCOHADA RÉVISÉ DU SYSTÈME NORMAL

UN OUTIL OPERATIONNEL POUR TOUS LES PROFESSIONNELS DU CHIFFRE

DSF OU LIASSE DES TABLEAUX COMPTABLES OHADA

"Fichier Excel automatisé du Système Normal SYSCOHADA révisé"

N°	INTITULE	CLIQUER ICI	N°	INTITULE	CLIQUER ICI
1	Informations générales	Entité	31	Ecarts de conversion et transferts de charges	NOTE 12
2	Balance générale de l'exercice N	Balance n	32	Capital : valeur nominale des actions ou parts	NOTE 13
3	Balance générale de l'exercice N-1	Balance n-1	33	Primes et réserves	NOTE 14
4	Page de garde des états financiers annuels	Page de garde	34	Subventions et provisions règlementées	NOTE 15 A
5	Fiche d'identification et renseignements divers 1	Fiche R1	35	Autres fonds propres	NOTE 15 B
6	Fiche d'identification et renseignements divers 2	Fiche R2	36	Dettes financières et ressources assimilées	NOTE 16A
7	Fiche d'identification et renseignements divers 3	Fiche R3	37	Engagements de retraite et avantages assimiles (méthode actuarielle)	NOTE 16 B
8	Fiche recapitulative des Notes annexes présentées	Fiche R4	38	Engagements de retraite et avantages assimiles (méthode actuarielle)	NOTE 16 B bis
9	Bilan en paysage	Modèle 1	39	Actifs et passifs éventuels	NOTE 16 C
10	Bilan-Actif	Modèle 2	40	Fournisseurs d'exploitation	NOTE 17
11	Bilan-Passif	Modèle 2 bis	41	Dettes fiscales et sociales	NOTE 18
12	Compte de résultat	Modèle 3	42	Autres dettes et provisions pour risques a court terme	NOTE 19
13	Tableau des flux de trésorerie	Modèle 5	43	Banques, crédit d'escompte et de tresorerie	NOTE 20
14	Tableau de bord des flux de Trésorerie	TBFT	44	Chiffre d'affaires et autres produits	NOTE 21
15	Dettes garanties par des suretés réelles	NOTE 1	45	Achats	NOTE 22
16	Informations obligatoires	NOTE 2	46	Transports	NOTE 23
17	Immobilisation brute	NOTE 3A	47	Services extérieurs	NOTE 24
18	Biens pris en location acquisition	NOTE 3 B	48	Impôts et taxes	NOTE 25
19	Immobilisations : amortissements	NOTE 3 C	49	Autres charges	NOTE 26
20	Immobilisations : plus-values et moins-value de cession	NOTE 3 D	50	Charges de personnel	NOTE 27 A
21	Informations sur les réévaluations effectuées par l'entité	NOTE 3 E	51	Effectifs, masse salariale et personnel extérieur	NOTE 27 B
22	Tableau d'étalement des charges immobilisées	NOTE 3 F	52	Provisions et dépréciations inscrites au bilan	NOTE 28
23	Immobilisations financières	NOTE 4	53	Charges et revenus financiers	NOTE 29
24	Actif circulant et dettes circulantes HAO	NOTE 5	54	Autres charges et produits HAO	NOTE 30
25	Stocks et encours	NOTE 6	55	Répartition du résultat et autres éléments caractéristiques des cinq derniers années	NOTE 31
26	Clients	NOTE 7	56	Production de l'exercice	NOTE 32
27	Autres créances	NOTE 8	57	Achats destines a la production	NOTE 33
28	Titres de placement	NOTE 9	58	Fiche de synthèse des principaux indicateurs financiers	NOTE 34
29	Valeurs à encaisser	NOTE 10	59	Liste des informations sociales, environnementales et sociétales à fournir	NOTE 35
30	Disponibilités	NOTE 11	60	Tables des codes	NOTE 36

Page 1

© Martin Dieudonné NDENE, diffusé par Lacomptaenlive.com (Attention ce fichier est protégé par le droit d'auteur)

FORMATION EN LIGNE SUR LA PRODUCTION DE LA DSF OHADA DU SYSTÈME NORMAL RÉVISÉ À PARTIR DU FICHIER EXCEL AUTOMATISÉ

NOM ET PRENOMS DU PARTICIPANT : _____

_____

GUIDE PRATIQUE CONSEIL

BIENVENUE À LACOMPTAENLIVE, LA PLATEFORME AFRICAINE DE DIFFUSION DES SAVOIRS COMPTABLES EN LIGNE DANS L'ESPACE OHADA.

MERCI pour votre participation à cette session de formation en ligne sur **la production de la DSF OHADA du système normal révisé à partir du fichier Excel automatisé**. Après avoir regardé la **vidéo** de présentation du fichier ;

➢ QUE RETENIR ?

Le fichier Excel automatisé de la DSF OHADA du système normal révisé a deux exigences, il faut :

- Une balance N et une balance N-1 en six colonnes.
- Que le plan de comptes d'entreprise (PCE) ou des entreprises de vos clients reprenne **fidèlement** lors de son élaboration la codification décimale du plan de comptes OHADA en vigueur pour **les comptes retenus pour son exploitation**.

Nota : L'OHADA s'est arrêté à une codification décimale à 4 chiffres, l'entreprise est libre d'aller au-delà et cela n'empêche pas à **votre fichier excel de générer automatiquement les résultats**. Toutefois, la racine décimale de base de codification OHADA ne doit jamais être modifiée au cours de l'élaboration du PCE.

Par exemple : **7011** vente dans la région (plan de comptes OHADA)

7011781 vente dans la région MOMO (PCE)

Vous devez toujours vous rassurer que la racine décimale de base du plan de comptes normalisé OHADA est restée la même dans le plan de comptes d'entreprise (PCE).

RECOMMANDATION : Vérifier si le plan de comptes de votre entreprise ou des entreprises de vos clients, ont **RIGOUREUSEMENT** respecté la codification décimale en vigueur pour les comptes retenus pour leur exploitation. Ouvrir **le cas échéant**, dans le plan de comptes de votre entreprise ou de celui de vos clients les sous –comptes que nous allons indiquer ci-dessous dans le résumé de présentation de la vidéo.

➢ LE RÉSUMÉ DE PRÉSENTATION DE LA VIDÉO DU FICHIER EXCEL AUTOMATISÉ DE LA DSF OHADA REVISE SYSTEME NORMAL ?

C'est un fichier Excel qui comprend plusieurs feuilles :

1. La feuille « Menu principal » présente le sommaire des autres feuilles Excel du fichier.

2. La Feuille « ENTITE » comprends les informations qui doivent apparaitre automatiquement à l'entête des autres feuilles Excel du fichier, vous allez saisir à l'aide de votre clavier les informations de votre entreprise ou de l'entreprise client et cela va générer automatiquement sur l'entête de chaque tableau comptable normalisé. L'information sur le « Taux de l'impôt sur des sociétés » concerne la Note 34 « FICHE DE SYNTHESE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS » pour calculer la rentabilité économique.

3. La Feuille « Balance N » comprends les données de la balance après inventaire de l'exercice. Vous exporterez de votre logiciel comptable la balance de l'exercice en 6 colonnes. Une fois la balance exporter vous sélectionnez tout le contenu des six colonnes de la balance à la fois, vous copiez et vous venez à La feuille « Balance N » et vous vous positionnez dans la **cellule A2** et vous cliquez sur COLLER.

4. La Feuille « Balance N-1 » comprends les données de la balance après inventaire de l'exercice précédente, et vous procédez de la même manière que vous l'avez faite pour la balance N.

5. Sur la Feuille « Page de garde », vous saisissez chaque information à renseigner.

6. Sur la Feuille « FICHE R1 » vous saisissez chaque information à renseigner.

7. Sur la Feuille « FICHE R2 FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS 2 » vous saisissez chaque information à renseigner.

8. Sur la Feuille « FICHE R3 FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS 3 » vous saisissez chaque information à renseigner sur les DIRIGEANTS (1) et les MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

9. Sur la Feuille « FICHE R4 » FICHE RECAPITULATIVE DES NOTES ANNEXES PRESENTEES (1) » vous cochez chaque information à renseigner à l'aide du menu contextuel clique droit de la souris, vous sélectionner « format cellule » cliquer sur bordure et vous mettez la croix ou alors vous mettez simple en majuscule la lettre X. Il est recommandé de traiter cette FICHE R4 une fois vous avez terminé et imprimer avec les autres tableaux.

10. Sur la Feuille « modèle 1 du bilan » le bilan en paysage, les résultats sont automatiques.

11. Sur la Feuille « bilan actif », les résultats sont automatiques.

12. Sur la Feuille « bilan passifs», les résultats sont automatiques.

13. Sur la Feuille « compte de résultat», les résultats sont automatiques.

14. Sur la Feuille « TFT», TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE, les résultats sont automatiques. Toutefois, pour mieux dégager distinctement les montants des opérations liées au flux de trésorerie provenant des activités d'investissement ; Il convient d'ouvrir **le cas échéant**, dans le plan de comptes de votre entreprise où celui de vos clients, les sous –comptes **en rouge** au cas où les opérations ci-dessous sont à effectuer :

    - 4816 RESERVES DE PROPRIETE
        - **481610 réserves de propriété immobilisation incorporelle**
        - **481620 réserves de propriété immobilisation corporelle**
    - 4817 RETENUE DE GARANTIE
        - **481710 retenue de garantie immobilisation incorporelle**
        - **481720 retenue de garantie immobilisation corporelle**
    - 4818 FACTURES NON PARVENUES
        - **481810 Factures non parvenues immobilisation incorporelle**
        - **481820 Factures non parvenues immobilisation corporelle**

- 485 CREANCES SUR CESSION D'IMMOBILISATION
  - **485600 Créances sur cession en compte, immobilisations financières**
- 414 CREANCES SUR CESSION COURANTE D'IMMOBILISATION
  - **414300 Créances sur cession courante, d'immobilisations financières**

15. Sur la Feuille « TBFT», TABLEAU DE BORD DE CONTROLE DES FLUX DE TRESORERIE, les résultats sont aussi automatiquement. **ATTENTION** ce n'est pas un tableau normalisé c'est celui de l'auteur. Il vous permet juste de comprendre la base à laquelle les flux de trésorerie sont générés. Il vous situe en cas déséquilibre le montant à équilibrer et à identifier l'origine de ce déséquilibre.

16. Sur la Feuille « NOTE 1», DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES les résultats sont automatiques. Toutefois, la Note 1 exige d'ouvrir **le cas échéant**, dans le plan de comptes de votre entreprise où celui de vos clients, les sous –comptes **en rouge** au cas où les opérations ci-dessous sont à effectuer :

    - 174 DETTES DE LOCATION ACQUISITION/LOCATION
      - **174100 Dettes sur contrats de location-vente**
      - **174200 Dettes sur contrats de location acquisitions**
    - 1764 Intérêt courus sur dettes de location acquisition/crédit – bail mobilier
      - **1764100 Dettes sur contrats de location-vente**
      - **1764200 Dettes sur contrats de location acquisitions**
    - 4111 Clients :
      - **« 41112 : Clients –créances cédées.**
    - 9018 Autres engagement de financements obtenus
      - **901810 Engagements consentis à des entités liées reçu avec pour contrepartie le compte 911810**
    - 9058 Autres engagement de financements obtenus accordés :
      - **905810 Engagements consentis à des entités liées accordé avec pour contrepartie le compte « 915810 »**
    - 9158 Primes de remboursement non échues
      - **905820 Primes de remboursement non échues accordé avec pour contrepartie le compte 915820**
      - **901820 Primes de remboursement non échues reçu avec pour contrepartie le compte « 911820 »**
      - **905830 Nantissements accordés avec pour contrepartie« 9115830 »**
      - **905840 Gages accordés avec pour contrepartie« 911584 »**
      - **905850 Autres garanties accordées avec pour contrepartie« 911585 »**
    - 902 Engagement de garantie obtenus :
      - **902100 Avals obtenus avec pour contrepartie « 9112100 »**
      - **902200 Cautions, garanties obtenues avec pour contrepartie« 9112200 »**
      - **902300 Hypothèques obtenues avec pour contrepartie« 9112300 »**
      - **902810 Nantissements obtenues avec pour contrepartie« 91128100 »**
      - **902820 Gages obtenues avec pour contrepartie« 91182 »**
      - **902830 Autres garanties obtenues avec pour contrepartie« 911830 »**

- 904 Autres engagements obtenus :
  - **904100 Abandons de créances conditionnels reçus avec pour contrepartie« 911410 »**
- 906 Engagement de garantie accordé :
  - **906100 Avals accordés avec pour contrepartie « 915210 »**
  - **906200 Cautions, garanties accordées avec pour contrepartie «915620»**
  - **906300 Hypothèques accordées avec pour contrepartie «915630»**
- 908 Autres engagements accordés :
  - **908400 Abandons de créances conditionnels accordés avec pour contrepartie« 915410 »**

13- Sur la Feuille « NOTE 2 », INFORMATIONS OBLIGATOIRES, vous saisissez manuellement chaque information à renseigner.

14- Sur la Feuille « NOTE 3A », IMMOBILISATION BRUTE, Seule la colonne « virement poste à poste est saisie manuellement. Toutefois, la Note 3A exige d'ouvrir le cas échéant, dans le plan de comptes de votre entreprise où celui de vos clients, les sous –comptes **en rouge** au cas où les opérations ci-dessous sont à effectuer :

- **223900 Terrain réévalué**
- **223910 Terrain immeuble de placement réévalué**
- **231900 Bâtiments sols propres réévalués**
- **231910 Bâtiments immeuble de placement réévalué**
- **232900 Bâtiments sols d'autrui réévalués**
- **233900 Ouvrages d'infrastructure réévalués**
- **234900 Aménagements et agencements, installations réévalués**
- **235900 Aménagements de bureaux réévalués**
- **237900 Mis en concession réévalués**
- **238900 Autres installations et agencements réévalués**
- **241900 Matériel et outillage industriel et commercial réévalué**
- **242900 Matériel et outillage agricole réévalué**
- **243900 Matériel d'emballage récupérable et identifiable réévalué**
- **244900 Matériel et mobilier des logements du personnel réévalué**
- **245900 Matériels de transport réévalué**
- **246900 Actifs biologiques réévalué**
- **247900 Agencements, aménagements, actifs biologiques réévalué**
- **248900 Matériels mobiliers réévalué**
- **269000 Titres de participation réévalués**
- **278900 Immobilisations financières réévalués**

15- Sur la Feuille « NOTE 3B », BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION. Seuls les comptes ouverts par l'OHADA pour les opérations de location génèrent automatiquement.

16- Sur la Feuille « NOTE 3C » : IMMOBILISATIONS (AMORTISSEMENTS) les résultats sont automatiques. Toutefois, la Note 3C exige d'ouvrir **le cas échéant**, dans le plan de comptes de votre entreprise où celui de vos clients, les sous –comptes **en rouge** au cas où les opérations ci-dessous sont à effectuer :

- 282 AMORTISSEMENTS DES TERRAINS
  - **282900 Amortissement Terrains immeuble de placement**
- 283 AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS, INSTALLATION TECHNIQUE ET AGENCEMENTS
  - **283600 Amortissement Bâtiments - immeuble de placement**

17- Sur la Feuille « NOTE 3D » : IMMOBILISATIONS (PLUS-VALUES ET MOINS VALUE DE CESSION) les résultats sont automatiques. Toutefois, la Note 3D exige d'ouvrir le cas échéant, dans le plan de comptes de votre entreprise où celui de vos clients, les sous –comptes **en rouge** au cas où les opérations ci-dessous sont à effectuer :

- 811 VCC IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
  - **811100 Frais de développement et de prospection**
  - **811200 Brevets, licences, logiciels et droits similaires**
  - **811300 Fonds commercial et droit au bail**
  - **811400 Autres immobilisations incorporelles**
- 812 VCC IMMOBILISATIONS CORPORELLES
  - **812100 Terrains**
  - **812200 Bâtiments**
  - **812300 Aménagements, agencements et installations**
  - **812400 Matériel, mobilier et actifs biologiques**
  - **812500 Matériel de transport**
- 816 VCC IMMOBILISATIONS FINANCIERES
  - **816100 Titres de participations**
  - **816200 Autres immobilisations financières**
- 821 PC IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
  - **821100 Frais de développement et de prospection**
  - **821200 Brevets, licences, logiciels et droits similaires**
  - **821300 Fonds commercial et droit au bail**
  - **821400 Autres immobilisations incorporelles**
- 822 PC IMMOBILISATIONS CORPORELLES
  - **822100 Terrains**
  - **822200 Bâtiments**
  - **822300 Aménagements, agencements et installations**
  - **822400 Matériel, mobilier et actifs biologiques**
  - **822500 Matériel de transport**
- 826 PC IMMOBILISATIONS CORPORELLES
  - **826100 Titres de participations**
  - **826200 Autres immobilisations financières**

18- Sur la Feuille « NOTE 3E » : NFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS EFFECTUEES PAR L'ENTITE les résultats sont automatiques. Toutefois, la Note 3E exige d'ouvrir **le cas échéant**, dans le plan de comptes de votre entreprise où celui de vos clients, les sous –comptes **en rouge** au cas où les opérations ci-dessous sont à effectuer :

- Ecarts de réévaluation légale
  - **106111 Ecart légale Terrain réévalué**
  - **106112 Ecart légale Bâtiments sols propres réévalués**
  - **106113 Ecart légale Bâtiments sols d'autrui réévalués**
  - **106114 Ecart légale Ouvrages d'infrastructure réévalué**
  - **106115 Ecart légale Aménagements, installations réévalués**

- **106116 Ecart légale Aménagements de bureaux réévalués**
- **106117 Ecart légale Bâtiments mis en concession réévalués**
- **106118 Ecart légale Autres installations et agencements réévalués**
- **106119 Ecart légale Matériel et outillage industriel et ccial réévalué**
- **106120 Ecart légale Matériel et outillage agricole réévalué**
- **106121 Ecart légale Matériel d'emballage identifiable réévalué**
- **106122 Ecart légale Matériel et mobilier des logements du personnel réévalué**
- **106123 Ecart légale Matériels de transport réévalué**
- **106124 Ecart légale Actifs biologiques réévalué**
- **106125 Ecart légale Agencements, aménagements, actifs biologiques réévalué**
- **106126 Ecart légale Matériels mobiliers réévalué**
- **106127 Ecart légale Titres de participation réévalué**
- **106128 Ecart légale Immobilisations financières réévalués**

- Ecarts de réévaluation libre
  - **106211 Ecart libre Terrain réévalué**
  - **106212 Ecart libre Bâtiments sols propres réévalués**
  - **106213 Ecart libre Bâtiments sols d'autrui réévalués**
  - **106214 Ecart libre Ouvrages d'infrastructure réévalué**
  - **106215 Ecart libre Aménagements, installations réévalués**
  - **106216 Ecart libre Aménagements de bureaux réévalués**
  - **106217 Ecart libre Bâtiments mis en concession réévalués**
  - **106218 Ecart libre Autres installations et agencements réévalués**
  - **106219 Ecart libre Matériel et outillage commercial réévalué**
  - **106220 Ecart libre Matériel et outillage agricole réévalué**
  - **106221 Ecart libre Matériel d'emballage identifiable réévalué**
  - **106222 Ecart libre Matériel et mobilier des logements du personnel réévalué**
  - **106223 Ecart libre Matériels de transport réévalué**
  - **106224 Ecart libre Actifs biologiques réévalué**
  - **106225 Ecart libre Agencements, aménagements, actifs biologiques réévalué**
  - **106226 Ecart libre Matériels mobiliers réévalué**
  - **106227 Ecart libre Titres de participation réévalué**
  - **106228 Ecart libre Immobilisations financières réévalués**
- Provisions spéciales de réévaluation
  - **154211 Provisions spéciales Terrain réévalué**
  - **154212 Provisions spéciales Bâtiments sols propres réévalués**
  - **154213 Provisions spéciales Bâtiments sols d'autrui réévalués**
  - **154214 Provisions spéciales Ouvrages d'infrastructure réévaluée**
  - **154215 Provisions spéciales Aménagements et agencements, installations réévalués**
  - **154216 Provisions spéciales Aménagements de bureaux réévalués**
  - **154217 Provisions spéciales Bâtiments mis en concession réévalués**
  - **154218 Provisions spéciales Autres installations et agencements réévalués**

- **154219 Provisions spéciales Matériel et outillage industriel et commercial réévalué**
- **154220 Provisions spéciales Matériel et outillage agricole réévalué**
- **154221 Provisions spéciales Matériel d'emballage récupérable et identifiable réévalué**
- **154222 Provisions spéciales Matériel et mobilier des logements du personnel réévalué**
- **154223 Provisions spéciales Matériels de transport réévalué**
- **154224 Provisions spéciales Actifs biologiques réévalué**
- **154225 Provisions spéciales Agencements, aménagements, actifs biologiques réévalué**
- **154226 Provisions spéciales Matériels mobiliers réévalué**
- **154227 Provisions spéciales Titres de participation réévaluée**
- **154228 Provisions spéciales Immobilisations financières réévalués**

19- Sur la Feuille « NOTE 4 » : IMMOBILISATIONS FINANCIERES les résultats sont automatiques, sauf pour la colonne ''Créances à un an au plus'' et « Créances à plus d'un an et à deux ans au plus », la liste des filiales (le cas échéant) est à saisir manuellement.

20- Sur la Feuille « NOTE 5 » : ACTIF CIRCULANT ET DETTES CIRCULANTES HAO, les résultats sont automatiques.

21- Sur la Feuille « NOTE 6 » : STOCKS ET ENCOURS, les résultats sont automatiques.

22- Sur la Feuille « NOTE 7 » : CLIENTS les résultats sont automatiques, sauf pour la colonne ''Créances à un an au plus'' et « Créances à plus de deux ans», à saisir manuellement. Par ailleurs, la Note 7 exige d'ouvrir **le cas échéant**, dans le plan de comptes de votre entreprise où celui de vos clients, le sous –compte **en rouge** au cas où les opérations ci-dessous sont à effectuer :

- 412 CLIENTS, EFFET A RECEVOIR EN PORTEFEUILLE
  - **4126 Clients et effets à recevoir avec réserves de propriété**

23- Sur la Feuille « NOTE 8 » : AUTRES CREANCES, les résultats sont automatiques, sauf pour la colonne ''Créances à un an au plus'' et « Créances à plus de deux ans», à saisir manuellement.

24- Sur la Feuille « NOTE 8A », TABLEAU D'ÉTALEMENT DES CHARGES IMMOBILISÉES, vous saisissez manuellement le détail de chaque information à renseigner y compris le commentaire y afférente.

25- Sur la Feuille « NOTE 9 » TITRES DE PLACEMENT, les résultats sont automatiques.

26- Sur la Feuille « NOTE 10 » VALEURS A ENCAISSER, les résultats sont automatiques.

27- Sur la Feuille « NOTE 11 » DISPONIBILITES, les résultats sont automatiques.

28- Sur la Feuille « NOTE 12 » ECARTS DE CONVERSION ET TRANFERTS DE CHARGES, vous saisissez manuellement le détail de chaque information à renseigner.

29- Sur la Feuille « NOTE 13 » CAPITAL, vous saisissez manuellement le détail sur le capital à renseigner.

30- Sur la Feuille « NOTE 14 » : PRIMES ET RESERVES, les résultats sont automatiques..

31- Sur la Feuille « NOTE 15 A » SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES, les résultats sont automatiques. Toutefois, vous renseignez respectivement les colonnes régime fiscal et échéance.

32- Sur la Feuille « NOTE 15 B » AUTRES FONDS PROPRES, les résultats sont automatiques. Toutefois, vous renseignez la colonne échéance.

33- Sur la Feuille « NOTE 16A » DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES, les résultats sont automatiques. Toutefois, vous renseignez respectivement les colonnes Dettes à un an au plus, Dettes à plus d'un an et à deux ans au plus.

34- Sur la Feuille « NOTE 16B » ENGAGEMENT DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES, vous renseignez chaque information.

35- Sur la Feuille « NOTE 16Bis » ENGAGEMENT DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES, vous renseignez chaque information.

36- Sur la Feuille « NOTE 16C » ACTIFS ET PASSIFS EVENTUELS, vous renseignez chaque information.

37- Sur la Feuille « NOTE 17 » FOURNISSEURS D'EXPLOITATION, les résultats sont automatiques. Toutefois, vous renseignez respectivement les colonnes Dettes à un an au plus, Dettes à plus de deux ans.

38- Sur la Feuille « NOTE 18 » DETTES FISCALES ET SOCIALES, les résultats sont automatiques. Toutefois, vous renseignez respectivement les colonnes Dettes à plus d'un an et à deux ans au plus et Dettes à plus de deux ans.

39- Sur la Feuille « NOTE 19 » AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES À COURT TERME, les résultats sont automatiques. Toutefois, vous renseignez respectivement les colonnes Dettes à un an au plus et Dettes à plus de deux ans.

40- Sur la Feuille « NOTE 20 » BANQUES, CREDIT D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE, les résultats sont automatiques.

41- Sur la Feuille « NOTE 21 » CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS, les résultats sont automatiques.

42- Sur la Feuille « NOTE 22 » ACHAT, les résultats sont automatiques.

43- Sur la Feuille « NOTE 23 » TRANSPORT, les résultats sont automatiques.

44- Sur la Feuille « NOTE 24 » SERVICES EXTERIEURS, les résultats sont automatiques.

45- Sur la Feuille « NOTE 25 » IMPÔTS ET TAXES, les résultats sont automatiques.

46- Sur la Feuille « NOTE 26 » AUTRES CHARGES, les résultats sont automatiques.

47- Sur la Feuille « NOTE 27A » CHARGES DE PERSONNEL, les résultats sont automatiques.

48- Sur la Feuille « NOTE 27B » EFFECTIF, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR, vous renseignez tous les colonnes et vous commentez le tableau. Nota : Pour remplir ce tableau, il faut prendre attache avec le service de la paie de l'entreprise.

49- Sur la Feuille « NOTE 28 » PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN, les résultats sont automatiques.

50- Sur la Feuille « NOTE 29 » CHARGES ET REVENUS FINANCIERS, les résultats sont automatiques.

51- Sur la Feuille « NOTE 30 » AUTRES CHARGES ET PRODUITS HAO, les résultats sont automatiques.

52- Sur la Feuille « NOTE 31 » REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES, vous allez renseigner tous les colonnes qui ne génèrent pas les résultats automatiques.

53- Sur la Feuille « NOTE 32 » PRODUCTION DE L'EXERCICE, vous allez saisir tous les colonnes. Vous pouvez prendre attache avec le service de la comptabilité analytique de l'entreprise pour remplir la NOTE 32.

54- Sur la Feuille « NOTE 33 » ACHATS DESTINÉS À LA PRODUCTION. Vous allez saisir tous les colonnes. Vous pouvez prendre attache avec le service de la comptabilité analytique de l'entreprise et/ou des ventilations analytiques effectuées à partir du logiciel comptable pour remplir la NOTE 33.

55- Sur la Feuille « NOTE 34 » FICHE DE SYNTHESE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS. les résultats sont automatiques.

56- Sur la Feuille « NOTE 35 » LISTE DES INFORMATIONS SOCIALES, ENVIRONNEMENTALES ET SOCIETALES À FOURNIR. Que vous allez simplement renseigner.

57- Sur la Feuille « NOTE 36 » TABLE DES CODES. Il sert à renseigner la Fiche R1 et R2.

N'OUBLIEZ JAMAIS DE COMMENTER VOS NOTES ANNEXES !

Votre fichier Excel est à durée illimitée pas besoin de code licence chaque année.

MERCI DE VOTRE AIMABLE ATTENTION !